



FEDERACIÓN COLOMBIANA DE MUNICIPIOS-SIMIT

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre  
(Expresado en Miles de Pesos)



	2014	2013
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:</b>		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.751.424	74.590
<b>MAS (MENOS) OPERACIONES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:</b>		
DEPRECIACIONES	375.387	147.815
AMORTIZACIÓN DE DIFERIDOS *	498.339	562.562
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN:</b>	<b>2.625.150</b>	<b>784.967</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
(AUMENTO) DISMINUCIÓN ACUERDOS DE PAGO	(88.144)	18.621
(AUMENTO) DISMINUCIÓN AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	(1.890)	(2.625)
(AUMENTO) DISMINUCIÓN DEUDORES VARIOS	(1.779.357)	(762.807)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) ACREEDORES	14.975	33.376
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	10.596	9.873
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RETENCIÓN EN LA FUENTE	(1.241)	10.380
AUMENTO (DISMINUCIÓN) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	(598)	598
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS ACREEDORES	1.028.612	(158.093)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OBLIGACIONES LABORALES	50.687	26.006
AUMENTO (DISMINUCIÓN) RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-	(939.228)
AUMENTO (DISMINUCIÓN) OTROS PASIVOS	3.496.079	2.161.518
<b>EFFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES</b>	<b>2.729.719</b>	<b>397.619</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	<b>5.354.869</b>	<b>1.182.586</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
ADQUISICIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	(163.982)	
ADQUISICIÓN DE DIFERIDOS	(2.721.272)	(3.395.792)
<b>EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(2.885.254)</b>	<b>(3.395.792)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</b>		
OBLIGACIONES ADQUIRIDAS	2.499.899	3.200.000
OBLIGACIONES CANCELADAS	(496.586)	(77.314)
<b>EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>2.003.313</b>	<b>3.122.686</b>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<b>4.472.928</b>	<b>909.480</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO	<b>13.902.989</b>	<b>12.993.509</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>18.375.917</b>	<b>13.902.989</b>

\* Algunas amortizaciones han sido registradas contablemente como mayor valor del gasto, debido a que el regimen de contabilidad pública solo ha considerado dentro del catálogo de cuentas la amortización de intangibles.

Las notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

GILBERTO TORO GIRALDO  
REPRESENTANTE LEGAL

CONSUELO AVELLA BARRERO  
REVISOR FISCAL  
T.P. 2845-T

YEISON CIFUENTES LINARES  
CONTADOR PUBLICO  
T.P No. 161023-T